

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

宜宾纸业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专(2022)第 0330 号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、关于宜宾纸业股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 3、宜宾纸业股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

防伪编号：**0282022040214796924**
报告文号：川华信专(2022)第0330号
委托单位：宜宾纸业股份有限公司
被审单位名称：宜宾纸业股份有限公司
营业执照号码：915115002088509874
事务所名称：四川华信（集团）会计师
 事务所（特殊普通合伙）
报告日期：2022-04-28
报备时间：2022-04-29 09:04
被审单位所在地：四川省宜宾市
签名注册会计师：刘均
 罗圆圆
 向勇志



防伪二维码

宜宾纸业股份有限公司

2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明报告

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：028-85560449
传 真：028-85560449
通讯地址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱：schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址：<http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话：028-85316767、028-85317676
防伪查询网址：<http://www.scicpa.org.cn>

关于宜宾纸业股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

川华信专(2022)第 0330 号

宜宾纸业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宜宾纸业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）。并于 2022 年 4 月 28 日签发了川华信审(2022)第 0018 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发表的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和上海证券交易所发布《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函〔2022〕3 号）的规定，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2021 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2021 年度报

告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件一：宜宾纸业股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日

宜宾纸业股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：宜宾纸业股份有限公司		2021年度								单位：元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	五茗茶业控股有限公司	同一控制下	应收账款	1,107,323.27	3,440,436.42		4,546,721.95	1,037.74	销售	经营性往来
	四川五粮液新零售管理有限公司	同一控制下	应收账款		400,654.08		400,654.08		销售	经营性往来
	四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司	同一控制下	应收账款	11,462.40			11,462.40		销售	经营性往来
	成都普什医药塑料包装有限公司	同一控制下	预付账款	10,000.00	7,000.00		17,000.00		采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									
关联自然人	无									

宜宾纸业股份有限公司	宜宾市商业银行股份有限公司	同受宜宾发展控股控制	应收账款		18,406.80		17,365.20	1,041.60	销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	宜宾光原锂电材料有限公司	同受宜宾发展控股控制	预付账款		164,076.28		150,200.00	13,876.28	采购	经营性往来
	宜宾天原集团股份有限公司	同受宜宾发展控股控制	预付账款		13,227,400.00		11,880,459.74	1,346,940.26	采购	经营性往来
	宜宾纸业速达运输公司	联营企业	其他应收款	102,814.20				102,814.20	资金往来	非经营性往来
总计				1,231,599.87	17,257,973.58		17,023,863.37	1,465,710.08		

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: